

中 華 民 國 108 年 度

(自108年1月1日起至108年12月31日止)

財團法人桃園市客家文化基金會

決算書

財團法人桃園市客家文化基金會 編

財團法人桃園市客家文化基金會

目 次

中華民國108年度

一、總說明	1 頁
二、主要表	
(一)收支營運決算表	3 頁
(二)現金流量決算表	4 頁
(三)淨值變動表	5 頁
(四)資產負債表	6 頁
三、明細表	
(一)收入明細表	7 頁
(二)支出明細表	8 頁
(三)固定資產投資明細表	9 頁
(四)基金數額增減變動表	10 頁
四、參考表	
(一)員工人數彙計表	11 頁
(二)用人費用彙計表	12 頁

財團法人桃園市客家文化基金會

總 說 明

中華民國108年度

壹、財團法人概況

一、設立依據：

105年8月24日召開第一屆第一次董監事會議。

105年9月19日桃園市政府以府客綜字第1050232040號函許可設立在案。

105年10月12日桃園地方法院設立登記，於106年1月6日取得法人登記證書。

二、設立目的：

本會以傳承與深耕客家語言、文化，繁榮客庄產業，推動客家事務為宗旨。

三、組織概況

依章程設置董事20名，監事7名；董事長為現任市長，董事二分之一以上就下列人員選聘之：客籍團體代表、客籍藝文界代表及企業界、專家代表。

貳、年度各項工作計畫或方針執行成果

一、執行計畫名稱：辦理「桃園市客家知識學苑」、舉辦「客家文化節慶」、拍攝「客家百工百業紀錄片」暨「客家文化創意產業中心」評估規劃作業。

二、計畫執行成果：

(一)桃園客家文化節:以親鄉愛土嬉遊客庄為主題舉辦系列活動，如:2場「老屋活動」、8場「客家戲劇巡演」推廣現代戲劇，如紙風車戲劇團及銀河谷團戲劇團，8場共吸引近7,000人參觀，1場「月光團圓音樂宴」與1場「客庄稻草藝術創作大賽」等主題系列活動，讓客家文化落實在地生根。

(二)百工百業紀錄短片:108年共蒐集5位工藝達人分別為中藥世家-黃報助、草編達人-歐鴻金火、鐵雕製作-葉步雲、客家纏花-謝玉環、糕餅師傅-陳榮集拍攝紀錄片。並於10月辦理影片發表會，讓民眾也能透過影像，了解傳統工藝的傳承重性。

(三)推廣客家知識學苑課程:讓客家走入生活、推廣及傳承客家知識，2019客家知識學苑辦理16堂「客家文化推廣課程」、5場「青年共識營」、5場「客家名人講座」等課程。更有學員是來自別縣市，讓客家知識更具推廣效果，為期約近半年的課程時間，共計1萬2,711人次參與。

(四)客家動態有聲貼圖第2版:2019推出客家動態有聲貼圖第2版(丫弟丫妹愛HAKKA2.0)，運用幽默談諧的用字，展現不同的客家面貌，將客語以更容

易的方式取得和學習，本年度加入時下流行語，讓民眾增進客語使用率，下載次數更達到 250 萬次。

(五)霹靂布袋戲客語版:布袋戲為台灣重要的傳統戲劇之一，更是台灣的重要文化，為促進客語突破年齡層限制及吸引隱性客家族群，特別製作霹靂布袋戲電影客語版，讓民眾能夠透過布袋戲電影輕鬆學習客語。

(六)桃園客家漫畫與動畫:桃園近年積累客家文藝能量豐厚，為推廣客家文化，本會規劃製作「桃園客家漫畫及動畫」，以創新的手法介紹桃園客家文化，本案共製作漫畫 2500 冊中文版、500 冊日文版及動畫 3 分鐘精華版、30 秒廣告版。

(七)客家時尚服飾創意競賽:為使民眾認識客家文化的不同面貌，透過辦理時尚客家服飾設計競賽，以客家文化為主軸，融合桃園在地元素設計製作服裝。決賽則以時裝走秀之形式展示及評分，將客家文化結合時尚趨勢，彰顯客家文化的繽紛風貌，初賽共收到近百件投稿作品，經過審核共 20 件從決賽脫穎而出。獲勝之作品後續在桃園捷運 A21 站展出。

參、決算概要

一、收支營運實況

(一)本年度收入決算數合計為 3,078 萬 3,315 元，與預算數 2,007 萬 6,000 元相較，增加 1,070 萬 7,315 元，增加率為 53.33%。

(二)本年度支出決算數合計為 2,916 萬 7,528 元，與預算數 1,993 萬 5,000 元相較，增加 923 萬 2,528 元，增加率為 46.31%。

二、現金流量實況

本基金會108年期初現金及約當現金為3,431萬9,099元，業務活動之現金流入542萬1,962元，投資活動之淨現金流出150萬8,622元，籌資活動之淨現金流入11萬元，期末現金及約當現金為3,834萬2,439元。

三、淨值變動實況

創立基金3,000萬元，累積賸餘為274萬9,684元，期末淨值為3,274萬9,684元。

四、資產負債實況

本年度現金及銀行存款834萬2,439元，應收利息1,669元，其他應收款項24萬7,100元，創立基金存款3,000萬元，不動產廠房及設備208萬57元，無形資產20萬8,557，其他資產1,798元，資產合計4,088萬1,620元。負債813萬1,936元，基金3,000萬元，累積餘絀274萬9,684元，負債及淨值合計4,088萬1,620元。

肆、其他

無。

財團法人桃園市客家文化基金會

收支營運決算表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

上年度 決算數	科 目	本 年 度 預算數 (1)	本 年 度 決算數 (2)	比較增減(-)	
				金額 (3)=(2)-(1)	% (4)= (3)/(1)*100
23,528,880	收入總額	20,076,000	30,783,315	10,707,315	53.33
23,433,833	業務收入	20,000,000	30,500,348	10,500,348	52.50
23,433,833	政府補助收入	20,000,000	30,400,348	10,400,348	52.00
0	捐贈收入	0	100,000	100,000	0
95,047	業務外收入	76,000	282,967	206,967	272.33
95,047	財務收入	76,000	282,967	206,967	272.33
78,443	利息收入	76,000	80,762	4,762	6.27
16,604	其他收入	0	202,205	202,205	0
23,033,546	支出總額	19,935,000	29,167,528	9,232,528	46.31
23,033,546	業務支出	19,935,000	29,167,528	9,232,528	46.31
4,277,060	人事費	5,601,000	4,608,206	-992,794	-17.73
18,755,736	業務費	14,334,000	24,559,322	10,225,322	71.34
750	其他損失	0	0	0	0
495,334	本期剩餘	141,000	1,615,787	1,474,787	1045.95

財團法人桃園市客家文化基金會
現金流量決算表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比較增減(-)	
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/ (1)*100
業務活動之現金流量				
稅前賸餘(短絀)	141,000	1,615,787	1,474,787	1,045.95
利息股利之調整	-69,000	-80,762	-11,762	17.05
未計利息股利之稅前賸餘(短絀)	72,000	1,535,025	1,463,025	2,031.98
調整非現金項目	135,000	3,886,937	3,751,937	2,779.21
未計利息股利之現金流入(流出)	207,000	5,421,962	5,214,962	2,519.31
業務活動之淨現金流入(流出)	207,000	5,421,962	5,214,962	2,519.31
投資活動之現金流量				
購置不動產、廠房及設備	-200,000	-1,587,586	-1,387,586	693.79
增加無形資產	0	0	0	0
收取利息	69,000	80,762	11,762	17.05
存出保證金	0	-1,798	-1,798	0
投資活動之境現金流入(流出)	-131,000	-1,508,622	-1,377,622	1,051.62
籌資活動之現金流量				
存入保證金增加	0	110,000	110,000	0
籌資活動之境現金流入(流出)	0	110,000	110,000	0
現金及約當現金之淨增(淨減)	76,000	4,023,340	3,947,340	5,193.87
期初現金及約當現金	30,000,000	34,319,099	4,319,099	14.40
期末現金及約當現金	30,076,000	38,342,439	8,266,439	27.49

財團法人桃園市客家文化基金會
淨值變動表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科目	本 年 度 期 初 餘 額	本 年 度		本 年 度 期 末 餘 額	說 明
		增加	減少		
基金	30,000,000	0		30,000,000	
創立基金	30,000,000	0		30,000,000	
捐贈基金					
其他基金					
公積					
特別公積					
累積餘絀(一)	1,133,897	1,615,787	0	2,749,684	
累積賸餘	1,133,897	1,615,787	0	2,749,684	
累積短絀(-)					
合 計	31,133,897	1,615,787	0	32,749,684	

財團法人桃園市客家文化基金會
資產負債表

中華民國108年 12 月 31 日

單位：新臺幣元

科 目	本年度 決算數(1)	上年度 決算數(2)	比 較 增 減 (-)	
			金額 (3)=(1)-(2)	%(4) =(3)/(2)*100
資 產				
流動資產	8,591,208	4,339,811	4,251,397	97.96
現金及銀行存款	8,342,439	4,319,099	4,023,340	93.15
應收利息	1,669	1,669	0	0
其他應收款項	247,100	19,043	228,057	1197.59
創立基金存款	30,000,000	30,000,000	0	0
不動產、廠房及設備	2,080,057	623,268	1,456,789	233.73
雜項設備	806,457	738,033	68,424	9.27
累積折舊-雜項設備	-245,562	-114,765	-130,797	113.97
租賃權益改良	1,519,162	0	1,519,162	0
累積折舊-租賃權益改良	0	0	0	0
無形資產	208,557	386,708	-178,151	-46.07
其他資產	1,798	0	1,798	0
存出保證金	1,798	0	1,798	0
資 產 合 計	40,881,620	35,349,787	5,531,833	15.65
負 債				
流動負債	7,981,936	4,175,890	3,806,046	91.14
應付費用	7,875,355	3,641,723	4,233,632	116.25
其他應付款	80,763	534,167	-453,404	-84.88
代收款	25,818	0	25,818	0
非流動負債	150,000	40,000	110,000	275.00
存入保證金	150,000	40,000	110,000	275.00
負 債 合 計	8,131,936	4,215,890	3,916,046	92.89
淨 值				
基金	30,000,000	30,000,000	0	0
基金	30,000,000	30,000,000	0	0
累積餘絀(-)	2,749,684	1,133,897	1,615,787	142.50
累積賸餘	1,133,897	638,563	495,334	77.57
本期餘絀	1,615,787	495,334	1,120,453	226.20
淨 值 合 計	32,749,684	31,133,897	1,615,787	5.19
負債及淨值合計	40,881,620	35,349,787	5,531,833	15.65

財團法人桃園市客家文化基金會
收入明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比較增減(-)		說 明
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1)* 100	
收入總額	20,076,000	30,783,315	10,707,315	53.33	
業務收入	20,000,000	30,500,348	10,500,348	52.50	
政府補助收入	20,000,000	30,400,348	10,500,348	52.50	收入依向補助 單位核實補助 所需之金額。 (含107及108 年度共同合辦 項目。 活期及定期存 款利息。 客家團圓宴報 名費及LINE貼 圖收益。
捐贈收入	0	100,000	100,000	0	
業務外收入	76,000	282,967	206,967	272.33	
財務收入	76,000	282,967	206,967	272.33	
利息收入	69,000	80,762	11,762	17.05	
其他收入	7,000	202,205	195,205	2,788.64	
合 計	20,076,000	30,783,315	10,707,315	53.33	

財團法人桃園市客家文化基金會
支出明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比較增減(-)		說 明
			金額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/ (1)*100	
人事費	5,601,000	4,608,206	-992,794	-17.73	108 年度中尚有員額未補實，人事費依規定核實支付。
正式人員薪資	5,601,000	4,608,206	-992,794	-17.73	
董監事出席費	75,000	70,000	-5,000	-6.67	
約聘僱員工酬金	4,735,000	3,924,301	-810,699	-17.12	
兼職人員酬金	42,000	42,000	0	0	
分擔保險費	549,000	440,736	-108,264	-19.72	
加班值班費	200,000	131,169	-68,831	-34.42	
業務費	14,334,000	24,559,322	10,225,322	71.34	依業務所需核實認列核銷。
郵電費	120,000	74,155	-45,845	-38.20	
郵費	50,000	25,947	-24,053	-48.11	
電話費	70,000	48,208	-21,792	-31.13	
印刷裝訂及廣告	56,000	37,120	-18,880	-33.71	
印刷裝訂費	56,000	37,120	-18,880	-33.71	
辦公事務用品費	450,000	89,013	-360,987	-80.22	
辦公事務用品費	450,000	89,013	-360,987	-80.22	
專業服務費	80,000	80,000	0	0	
專技人員酬金	80,000	80,000	0	0	
租金	20,000	28,788	8,788	43.94	
租金	20,000	28,788	8,788	43.94	
其他	13,393,000	23,878,444	10,485,444	78.29	
活動費	12,993,000	22,714,655	9,721,655	74.82	含 107、108 年共同合辦項目。
其他	400,000	1,163,789	763,789	190.95	
折舊、折耗、攤提	135,000	308,948	173,948	128.85	新增辦公室購置項目致折舊費用增加。
折舊費用	115,000	130,797	15,797	13.74	
攤提	20,000	178,151	158,151	790.76	
旅運費	80,000	62,854	-17,146	-21.43	撙節支出。
國內旅費	80,000	62,854	-17,146	-21.43	
合 計	19,935,000	29,167,528	9,232,528	46.31	

財團法人桃園市客家文化基金會
固定資產投資明細表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

項 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比較增減(-)		說 明
			金 額 (3)=(2)-(1)	% (4)=(3)/(1) *100	
雜項設備	200,000	68,424	-131,576	-65.79	擲節支用。 新辦公室 搬遷裝潢。
租賃權益改良	0	1,519,162	1,519,162	0	
合 計	200,000	1,587,586	1,387,586	693.79	

財團法人桃園市客家文化基金會
基金數額增減變動表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

捐助者	創立時 原始捐助 基金金額	本年度 期 初 基 金 金額(1)	本 年 度 基 金 增 (減-) 金額 (2)	本年度 期末基金金 額 (3)=(1)+(2)	捐助基金比率 %		說明
					創 立 時 原 始 捐 助 基 金 金 額 占 其 總 額 比 率	本 年 度 期 末 基 金 金 額 占 其 總 額 比 率	
桃園市政府	30,000,000	30,000,000		30,000,000	100	100	
客家事務局	30,000,000	30,000,000		30,000,000	100	100	
合 計	30,000,000	30,000,000		30,000,000	100	100	

財團法人桃園市客家文化基金會

員工人數彙計表

中華民國108年度

單位:人

職類(稱)	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比較增減(-) (3)=(2)-(1)	說 明
董事長	1	1	0	無給職。
執行長	1	1	0	無給職。
專任副執行長	1	0	-1	綜管本會業務之執行方針。
兼任副執行長	1	1	0	協助管理本會業務之執行方針。
組長	1	1	0	綜管本會業務之執行細節。
組員	7	8	1	因應本會業務的多元性，依專案需求，做人力任務編組。
合計	12	12	0	

財團法人桃園市客家文化基金會
用人費用彙計表

中華民國108年度

單位：新臺幣元

科 目	本 年 度 預 算 數 (1)	本 年 度 決 算 數 (2)	比較增減(-) (3)=(2)-(1)	說 明
員工薪資	4,852,000	4,036,301	-815,699	含董監事出席 費、兼職人員酬 金、年終獎金
超時工作報酬	200,000	131,169	-68,831	
津貼	0	0	0	
退休、卹賞 金及資遣費	0	0	0	
分攤保險費	549,000	440,736	-108,264	
福利費	0	0	0	
其他	0	0	0	
合計	5,601,000	4,608,206	-992,794	